

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

| <u>صفحة</u> | <u>المحتويات</u> |
|-------------|-----------------------------|
| ٢-١ | تقرير المراجع المستقل |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الأنشطة |
| ٥ | قائمة التدفق النقدي |
| ١٢-٦ | إيضاحات حول القوائم المالية |

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بطلحة

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بطلحة ("لجنة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٢٠/٠٩/١٤٤٢ هـ الموافق ٠٢/٠٥/٢٠٢١م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٤ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ١٥ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
قائمة المركز المالي
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م | ايضاح | |
|------------------|------------------|-------|--|
| ٣٨٧,٦٢٧ | ٤٨٩,١٢٧ | (٣) | الأصول : الأصول المتداولة: النقد لدى البنوك |
| ٣٨٧,٦٢٧ | ٤٨٩,١٢٧ | | إجمالي الاصول المتداولة |
| ٥٨,٥٩٨ | ٥٩,٧٠٢ | (٤) | الاصول غير المتداولة |
| ٣٥٩,٤٠٠ | ٤٤٢,٩٤٦ | (٥) | ممتلكات ومعدات ، صافي |
| ٤١٧,٩٩٨ | ٥٠٢,٦٤٨ | | مشروعات تحت التنفيذ |
| ٨٠٥,٦٢٥ | ٩٩١,٧٧٥ | | إجمالي الموجودات غير المتداولة |
| | | | إجمالي الأصول |
| ٤,٧٢٥ | ١١,٥٠٣ | (٦) | الالتزامات وصافي الأصول |
| ٤,٧٢٥ | ١١,٥٠٣ | | الالتزامات المتداولة: مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى |
| | | | إجمالي المطلوبات المتداولة |
| ٦٢٨,٠٨٤ | ٦٢٢,٦٦٠ | | صافي الأصول |
| ١٧٢,٨١٦ | ٣٥٧,٦١٢ | (١٠) | صافي الأصول غير المقيدة |
| ٨٠٠,٩٠٠ | ٩٨٠,٢٧٢ | | صافي الأصول المقيدة |
| ٨٠٥,٦٢٥ | ٩٩١,٧٧٥ | | إجمالي صافي الأصول |
| | | | إجمالي الالتزامات وصافي الأصول |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
قائمة الأنشطة
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | أنشطة مقيدة | أنشطة غير مقيدة | ايضاح |
|----------|---------|-------------|-----------------|-------|
| ٢٠٨,٠٠٠ | ٢٢٥,٠٠٠ | ٢٢٥,٠٠٠ | ٠ | (٧) |
| ٢٠٨,٠٠٠ | ٢٢٥,٠٠٠ | ٢٢٥,٠٠٠ | ٠ | |
| (٣٥,١٧٧) | ٤٠,٢٠٤ | ٤٠,٢٠٤ | ٠ | (٨) |
| (٤,١٧٧) | ٨٣٨ | ٠ | ٨٣٨ | (٩) |
| (٤,٥٠٢) | ٤,٥٨٦ | ٠ | ٤,٥٨٦ | |
| (٤٣,٨٥٦) | ٤٥,٦٢٨ | ٤٠,٢٠٤ | ٥,٤٢٤ | |
| ١٦٤,١٤٤ | ١٧٩,٣٧٢ | ١٨٤,٧٩٦ | (٥,٤٢٤) | |
| ٦٣٦,٧٥٦ | ٨٠٠,٩٠٠ | ١٧٢,٨١٦ | ٦٢٨,٠٨٤ | |
| ٨٠٠,٩٠٠ | ٩٨٠,٢٧٢ | ٣٥٧,٦١٢ | ٦٢٢,٦٦٠ | |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
قائمة التدفق النقدي
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠م | ٢٠٢١م | |
|---------|----------|--|
| ١٦٤,١٤٤ | ١٧٩,٣٧٢ | التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية: |
| ٤,٥٠٢ | ٤,٥٨٦ | التغير في صافي الأصول خلال العام |
| ٠ | ٦,٧٧٨ | التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) |
| ١٦٨,٦٤٦ | ١٩٠,٧٣٦ | إهلاك ممتلكات ومعدات |
| | | التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة: |
| | | مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى |
| | | صافي التدفق النقدي المتوفر من الأنشطة التشغيلية |
| (١٠٠) | (٥,٦٩٠) | التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية: |
| ٠ | (٨٣,٥٤٦) | أصول ثابتة (إضافات) |
| (١٠٠) | (٨٩,٢٣٦) | مشروعات تحت التنفيذ (إضافات) |
| ١٦٨,٥٤٦ | ١٠١,٥٠٠ | صافي التدفقات المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية |
| ٢١٩,٠٨١ | ٣٨٧,٦٢٧ | التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة |
| ٣٨٧,٦٢٧ | ٤٨٩,١٢٧ | النقد وما في حكمه في بداية السنة |
| | | النقد وما في حكمه في آخر السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١- **عام**
لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالاھلية بطلحة - صدرت الموافقة على تكوين لجنة التنمية الاجتماعية بطلحة تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية ببريدة وتم تسجيل اللجنة في سجل اللجان برقم (٩١) وتاريخ ١٤٢١/٠٤/٢١ هـ وتزاول اللجنة نشاطها بموجب اللائحة التنظيمية لمراكز التنمية الاجتماعية بقرار مجلس الوزراء رقم (١٥) وتاريخ ١٣٨٦/٠١/١١ هـ والقواعد التنفيذية لها الصادرة بالقرار الوزاري بتاريخ ١٤٠٩/٠٤/٠٤ هـ

٢- **ملخص لأهم السياسات المحاسبية**
يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين للمنشآت غير هادفة للربح، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية:

٢-أ **أسس الإعداد**
أعدت القوائم المالية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. باستخدام الاستحقاق حتى تعكس صورة واقعية وعادلة عن أموال الجمعية وما تتلقاه الجمعية من موارد وكيفية إستغلالها خلال السنة ورصيد تلك الموارد في نهاية السنة.

٢-ب **تقديرات وإفتراضات محاسبية مؤثرة**
يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وإفتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والإلتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية، وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والإفتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بتقديرات وإفتراضات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

٢-ج **الأصول الثابتة**
تظهر الأصول الثابتة حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

| نسبة الاهلاك | الأصل | نسبة الاهلاك | الأصل |
|--------------|-------------------|--------------|------------------|
| ١٠٪ | الأثاث والمفروشات | ١٥٪ | أجهزة حاسب الالي |

٢-د **ذمم دائنة ومستحقات**
يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى الجمعية أو

٢-هـ **المخصصات**
يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى الجمعية إلتزام قانوني حالي أو متوقع ناتج عن حدث سابق، وهناك احتمال وجود استخدام للموارد لتسوية الإلتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل يعتمد عليه.

٢-و **مخصص تعويض نهاية الخدمة**
يتم قيد مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والعمال في المملكة العربية السعودية من قبل الجمعية ويحمل المصروف على قائمة الدخل حيث يتم احتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية للمكافأة المكتسبة التي تحق للموظف فيما لو ترك الموظف عملة كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ويتم احتساب المبالغ المسددة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدمتهم المتراكمة كما هو موضح في أنظمة العمل والعمال داخل المملكة العربية السعودية.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ذ تحقيق الإيراد

خصائص تميز أعمال الجمعيات الخيرية المنشآت الغير هادفة للربح هي مؤسسات تنشأ لأغراض إجتماعية أو صحية أو تعليمية أو أي أغراض أخرى إنسانية معتمدة لإستمرارها في تحقيق أهدافها على إشتراكات الاعضاء أو على الهدايا والمنح التي يقدمها الجمهور بوجه عام أو على المنح الحكومية أو مايخصص لها من اوقاف وتتمتع المنشآت الغير هادفه

- (أ) تتلقى الجمعية تبرعات بشكل جوهري في صورة نقدية أو أصول أخرى من مقدمي الموارد (المتبرعين) بدون أن تقدم لهم عائداً نقدياً أو عينياً مكافأة مقابل تلك التبرعات
- (ب) وجود أهداف تطوعية خيرية أو إجتماعية لا تتعلق بتحقيق أهداف ربحية كتقديم سلع أو خدمات بدون مقابل أو مقابل زهيد مع إمكانية وجود أهداف أخرى لتلك الجمعيه مثل تقديم سلع أو خدمات بمقابل مكافئة مع تحقيق هامش ربح بسيط.
- (ج) يتم تمويل أنشطة الجمعية من خلال الرسوم التي تحصل عليها مقابل بيع السلع أو تقديم الخدمات كالمستشفيات والمدارس الخاصة وتتلقى الجمعية مبالغ نقدية في صورة تبرعات ومنح لكنها تقوم بتمويل إحتياجاتها المالية التشغيلية بشكل أساسي من خلال ما تتلقاه مقابل بيع السلع أو الخدمات والمنح الحكومية النظامية المحددة من قبل الوزارة (وزارة العمل والتنمية الإجتماعية) وتتمثل الإيرادات الخاصة بالجمعية من :

- إشتراكات الأعضاء
- التبرعات النقدية
- الإعانات الوزارية
- التبرعات العينية
- تبرعات كفالة الأيتام
- تبرعات الزكاة النقدية
- إيرادات الأنشطة

٢-ح تكاليف التشغيل (المصروفات)

يتم قيد تكاليف التشغيل (المصروفات) على أساس وظيفي طبقاً للأنواع المختلفة من البرامج المقدمة والأنشطة المساندة لتقديم خدمات الجمعية ، وتتمثل أنشطة الخدمات التي يترتب عليها بيع سلع أو تقديم خدمات للمستفيدين (بدون مقابل أو بمقابل زهيد) والعملاء (بمقابل مكافئ) والأعضاء لتحقيق الغرض أو المهمة التي كانت وراء تأسيس الجمعية وتتمثل تكاليف التشغيل (المصروفات) في التالي :

- المساعدات النقدية
- المساعدات العينية
- مصروفات الأنشطة
- مصروفات كفالة الأيتام
- مصروفات الزكاة
- مصروفات إدارية و عمومية

٢-ط تصنيف المصروفات

يعد التصنيف الوظيفي للمصروفات أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً للأغراض أو البرامج التي من أجلها يتم تحميل التكاليف ووفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات قد ترتبط ببرامج الخدمات مثل :

- مصروفات برنامج الرعاية الصحية ومصروفات برنامج الرعاية الأسرية ومصروفات تحفيظ القرآن أو بالأنشطة المساندة مثل مصروفات الإدارة العامة ، ومصروفات الإيجار والرواتب ومصاريف التمويل وعرض الخدمات وكيفية إستخدام الجمعية لمواردها.
- يعد التصنيف الطبيعي أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً لنوعها وطبيعتها بغض النظر عن النشاط أو البرنامج المرتبطة وفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات تشمل مصروفات الإهلاك (الإستهلاكات) ومصروفات الصيانة ومصروفات المياه والكهرباء ومصروفات الإيجارات ومصاريف الرواتب وغيرها.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ك المخزون

يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة الجمعية بغرض توزيعها على المستفيدين من أنشطة الجمعية .

تسعير المخزون

تتبع الجمعية سياسة المتوسط المرجح البسيط لتسعير المخزون حيث تستخدم الجمعية نظام الجرد الدوري في المحاسبة عند حركة المخزون ويحسب متوسط التكلفة الوحدة في نهاية السنة المالية، وفي نهاية العام يأخذ عند تسعير المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل. يتم تقييم المخزون المشتري من قبل الجمعية بسعر التكلفة والمخزون الداخل للمستودعات من التبرعات العينية يتم تقييمه من قبل لجنة مشكاة من إدارة الجمعية وفي نهاية العام يتم تقييم المخزون بنفس الأسعار التي يتم تقييمه بها عند دخوله المستودعات.

٢-ي مصروفات إدارية وعمومية

تشتمل المصروفات الإدارية والعمومية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكلفة الإيرادات بموجب مبادئ المحاسبة المقبولة عموماً. توزع هذه التكاليف بين تكلفة الإيرادات والمصروفات الإدارية والعمومية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢-ل العملات الأجنبية

أ) عملة عرض القوائم المالية

تظهر البنود في هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي عملة عرض القوائم المالية للجمعية.

ب) معاملات وأرصدة

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قيد أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الإيرادات والمصروفات (في حال وجود عملات أجنبية).

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| <u>٢٠٢٠م</u> | <u>٢٠٢١م</u> | ٣- النقد لدى البنوك |
|----------------|----------------|---------------------|
| ٣٨٧,٦٢٧ | ٤٨٩,١٢٧ | النقد لدى البنوك |
| <u>٣٨٧,٦٢٧</u> | <u>٤٨٩,١٢٧</u> | الإجمالي |

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٤- الممتلكات والمعدات

| التكلفة | أراضي | أجهزة حاسب الالي %١٥ | الأثاث والمفروشات %١٠ | الإجمالي |
|------------------------|--------|-------------------------|--------------------------|----------|
| كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ٤٥,٠٠٠ | ٠ | ٤٥,١٠٠ | ٩٠,١٠٠ |
| إضافات | ٠ | ٥,٦٩٠ | ٠ | ٥,٦٩٠ |
| كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م | ٤٥,٠٠٠ | ٥,٦٩٠ | ٤٥,١٠٠ | ٩٥,٧٩٠ |
| الاهلاك المتراكم | ٠ | ٠ | ٣١,٥٠٢ | ٣١,٥٠٢ |
| كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ٠ | ٧٦ | ٤,٥١٠ | ٤,٥٨٦ |
| المحمل على السنة | ٠ | ٧٦ | ٣٦,٠١٢ | ٣٦,٠٨٨ |
| كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م | ٠ | ٠ | ١٣,٥٩٨ | ١٣,٥٩٨ |
| صافي القيمة الدفترية | ٤٥,٠٠٠ | ٥,٦١٤ | ٩,٠٨٨ | ٥٩,٧٠٢ |
| كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ٤٥,٠٠٠ | ٥,٦١٤ | ٩,٠٨٨ | ٥٩,٧٠٢ |
| كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م | ٤٥,٠٠٠ | ٥,٦١٤ | ٩,٠٨٨ | ٥٩,٧٠٢ |

٥- مشروعات تحت التنفيذ

| ٢٠٢٠م | ٢٠٢١م |
|---------|---------|
| ٣٥٩,٤٠٠ | ٤٤٢,٩٤٦ |
| ٣٥٩,٤٠٠ | ٤٤٢,٩٤٦ |

مبنى مقر اللجنة
الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| م ٢٠٢٠ | م ٢٠٢١ | |
|----------------|----------------|--------------------------------------|
| ٤,٧٢٥ | ٤,٧٢٥ | |
| ٠ | ٦,٧٧٨ | |
| <u>٤,٧٢٥</u> | <u>١١,٥٠٣</u> | ٦- مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى |
| | | أتعاب مهنية |
| | | نمم الموظفين |
| | | الإجمالي |
| م ٢٠٢٠ | م ٢٠٢١ | |
| ٦٠,٠٠٠ | ٧٠,٠٠٠ | |
| ١١٠,٠٠٠ | ١١٠,٠٠٠ | |
| ٣٨,٠٠٠ | ٤٥,٠٠٠ | |
| <u>٢٠٨,٠٠٠</u> | <u>٢٢٥,٠٠٠</u> | ٧- دعم الوزارة |
| | | دعم التشغيل |
| | | الدعم الاجتماعي |
| | | التدريب والتعليم |
| | | الإجمالي |
| م ٢٠٢٠ | م ٢٠٢١ | |
| ١٨,٦٥٣ | ٧٠٠ | |
| ٢,٤٥٥ | ٠ | |
| ١١,٠٠٠ | ١١,٥٠٠ | |
| ٣,٠٦٩ | ٠ | |
| ٠ | ٩,٠٠٠ | |
| ٠ | ٦,٥٠٠ | |
| ٠ | ٩,٥١١ | |
| ٠ | ٢,٩٩٣ | |
| ٠ | ٠ | |
| ٠ | ٠ | |
| ٠ | ٠ | |
| <u>٣٥,١٧٧</u> | <u>٤٠,٢٠٤</u> | ٨- مصروفات البرامج |
| | | برنامج الديوانية الاجتماعية |
| | | حمة حتى القمة |
| | | مكافآت البرامج والأنشطة |
| | | صيانة وإصلاح |
| | | الدعم الاجتماعي |
| | | أكاديمية الفتيات |
| | | الأكاديمية الاجتماعية للشباب |
| | | فريق طلحة التطوعي |
| | | مهرجان حرفة للاسر المنتجة |
| | | البرنامج التدريبي (الحق بركب التفوق) |
| | | مركز النشاط الاجتماعي |
| | | الإجمالي |

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بطلحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩١)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠م | ٢٠٢١م | |
|---------|---------|---------------------------|
| . | . | ٩- مصروفات إدارية وعمومية |
| . | ٣٠٠ | الرواتب والأجور |
| ٣١٥ | ٤١٥ | منافع وخدمات |
| . | ١٢٣ | مستلزمات مكتبية |
| ٧٤ | . | وقود وزيت |
| ٤٠٨ | . | صيانة |
| ٣,٣٨٠ | . | ضيافة |
| ٤,١٧٧ | ٨٣٨ | أخرى |
| | | الإجمالي |
| ٢٠٢٠م | ٢٠٢١م | |
| ٤٩,٠٠٠ | ١١٠,٠٠٠ | ١٠- صافي الأصول المقيدة |
| ٨٥,٨١٦ | ١٨٠,٦٢٣ | دعم التشغيل |
| ٣٨,٠٠٠ | ٦٦,٩٨٩ | الدعم الاجتماعي |
| ١٧٢,٨١٦ | ٣٥٧,٦١٢ | دعم التدريب والتعليم |
| | | الإجمالي |